

深圳珈伟光伏照明股份有限公司  
Shenzhen Jiawei Photovoltaic Lighting  
Co., LTD

2012 年半年度报告



股票代码：300317

股票简称：珈伟股份

披露时间：2012 年 8 月 23 日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	5
三、董事会报告 .....	9
四、重要事项 .....	24
五、股本变动及股东情况 .....	30
六、董事、监事和高级管理人员 .....	34
七、财务会计报告 .....	37
八、备查文件目录 .....	149

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度报告未经会计师事务所审计。

公司负责人丁孔贤、主管会计工作负责人孙明峰及会计机构负责人(会计主管人员) 刘秀文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义项	指	释义内容
珈伟股份	指	深圳珈伟光伏照明股份有限公司
厦门珈伟	指	厦门珈伟科技有限公司
武汉珈伟	指	武汉珈伟光伏照明有限公司
香港珈伟	指	珈伟科技（香港）有限公司

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300317	B 股代码	---
A 股简称	珈伟股份	B 股简称	---
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳珈伟光伏照明股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	珈伟股份		
公司的法定英文名称	Shenzhen Jiawei Photovoltaic Lighting Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	jiawei		
公司法定代表人	丁孔贤		
注册地址	深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区 1、2、3、4 号		
注册地址的邮政编码	518117		
办公地址	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房		
办公地址的邮政编码	518117		
公司国际互联网网址	www.jiawei.com		
电子信箱	jw@jiawei.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭钦文	朱婷婷
联系地址	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房
电话	0755-85224478	0755-85224478
传真	0755-85224353	0755-85224353
电子信箱	jw@jiawei.com	jw@jiawei.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构

国泰君安证券股份有限公司

#### (二) 会计数据和业务数据摘要

##### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入（元）	207,952,824.26	458,352,175.82	-54.63%
营业利润（元）	-274,985.63	76,307,787.42	-100.36%
利润总额（元）	-114,969.99	76,905,681.39	-100.15%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	3,349,110.33	57,804,851.14	-94.21%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	3,189,094.69	57,206,957.17	-94.43%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-28,050,902.40	85,568,545.12	-132.78%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产（元）	901,156,265.65	493,830,825.59	82.48%
归属于上市公司股东的所有者权 益（元）	580,026,520.70	220,760,000.37	162.74%
股本（股）	140,000,000.00	105,000,000.00	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.02	0.54	-96.3%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.54	-96.3%
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元/股）	0.02	0.54	-96.3%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.19%	29.36%	-28.17%
加权平均净资产收益率（%）	1.19%	29.36%	-28.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净 资产收益率（%）	1.13%	29.06%	-27.93%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	1.13%	29.06%	-27.93%
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	-0.20	0.81	-124.69%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.14	2.10	97.14%
资产负债率（%）	35.64%	55.30%	-19.66%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

适用  不适用

### （3）存在重大差异明细项目

适用  不适用

### （4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-139,984.36	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	---	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---

债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	---	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
少数股东权益影响额	---	---
所得税影响额	---	---
	---	---
合计	160,015.64	--



## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 公司总体经营情况

2012年上半年，公司治理架构与制度体系趋于完善，研发能力逐步增强，国内市场开始布局，海外市场服务能力和客户关系维护能力进一步提升。但受到主要客户减少订单的影响，公司经营业绩与上年同期相比大幅下降，报告期内实现营业收入2.08亿元，较上年同期下降54.63%；实现净利润334.91万元，较上年同期下降94.21%。

2012年上半年的主要工作回顾如下：

#### 1、太阳能灯具业务

由于受到2011年飓风天气影响，美国零售商销售未达预期，2011下半年至2012年上半年期间，各大零售商均在消化库存过程中，且出于谨慎性考虑，美国零售商调整了最低库存水平，因此报告期的采购量大幅减少，直接导致本公司上半年销售规模缩减，净利润同比大幅下降。随着各主要客户的去库存化过程趋于尾声，下半年的订单需求有望逐步恢复正常。虽然美国草坪灯市场因天气原因受到冲击，但公司在该市场的竞争力与市场地位并未受到影响，公司与主要客户的合作关系依然稳固。报告期内，公司投入大量资金研发新兴的LED低压草坪灯，目前已完成第一轮产品开发，并在2012年5月的美国五金工具暨花园用品展上展出，受到客户的关注与好评，有望成为公司草坪灯系列产品中新的利润增长点。

#### 2、太阳能LED路灯及路灯板业务

LED 路灯及太阳能LED路灯在国内具有较为广阔的市场，公司的太阳能路灯配件具有较强的市场竞争力，与市场上竞争对手相比，公司的路灯板具有转化效率高、产品品质突出、外观美观等诸多优点。报告期内，公司主要针对湖南、北京和广东等目标市场推广业务，已实现销售收入40多万元。太阳能路灯市场以地方市政工程为主，区域性较强且对产品品质要求高，但存在竞争不规范的问题。公司产品品质与竞争对手相比具有明显优势，但成本较高，导致产品推广速度未达预期。

#### 3、LED照明业务

作为光伏照明行业的领先者，公司自上世纪九十年代开始研发生产以LED为光源的太阳能LED草坪灯，并取得成功。公司将LED成功应用于户外装饰照明领域，为公司进军LED商业照明奠定了良好的技术基础。2011年以来，公司大量招募LED照明研发人才，建立了国内先进的光学实验室，报告期内已完成十余款LED商业照明产品的开发并投入市场，第一批120万美元的LED照明订单已于7月底至8月中旬完成出口美国。公司LED商业照明产品正式进军海外市场对公司未来的业务发展意义重大。

#### 4、拓展欧洲市场

欧洲市场是全球仅次于美国的第二大太阳能灯具市场，复制公司在美国市场的成功经验是公司进军欧洲市场的基本策略。欧洲市场与美国市场具有较多的相似性，例如文化相近、消费能力与习惯相近、均有较强的环保意识且零售业均比较发达。公司的欧洲市场拓展从今年一季度正式启动，欧洲分公司于年初在

德国注册成立。作为进军欧洲市场的预热，公司参加了2011年9月在德国举办的全球最大花园用品展会，并初步与欧洲各大主流零售商接触，在欧洲团队的努力下，德国最大的家居建材类零售商OBI八月受邀来公司参观，并表达了合作意愿。与公司十多年前进军美国市场不同的是，今年公司进军欧洲市场将不仅仅推广太阳能灯具产品，公司新开发的LED产品也将有望同步进入欧洲市场。

## 5、报告期内研发情况

### (1) 太阳能灯具研发

持续的创新开发是保持公司太阳能灯具竞争优势之源，报告期内，公司太阳能灯具研发团队规模持续增加，取得或正在申请的专利数量达到8项，设计项目数量达到302项，技术创新数量达到43项。

	平均人数	成品样品数量	设计项目数量	技术创新数量	专利数量
2011年上半年	47	1213	194	8	2
2011年下半年	50.5	4102	125	12	2
2012年上半年	54	3956	302	43	8

### (2) 太阳能路灯及配件的研发

序号	研发项目
1	Cogenra聚光发电热水项目
2	Solarcentury项目
3	REC切片组件项目
4	Automation-X项目
5	Wistec项目

### (3) LED照明研发

2011年，公司成立专司LED照明产品开发的研发部门，截至报告期末，LED照明研发部门已形成一支40余人的团队。报告期内，LED照明团队已完成十余款产品的开发。由于公司拥有长期的海外市场推广与服务经验，熟知海外市场的品质标准、竞争对手产品状况和客户消费习惯等，公司从产品设计之初，就做到高起点，贴近市场。目前公司的LED产品在光效、散热等核心技术方面行业领先。

报告期内，公司的LED产品研发成果如下：完成针对零售渠道规划及研发的产品110款，主要包括LED光源、筒灯、轨道灯的研究开发；完成针对工程渠道规划及研发的产品90款，包括LED模组、光源、筒灯、轨道灯的研究开发；在LED灯具行业全球第一家推出完整的卤素灯等效替换方案（MR16 7w-15w、AR111 15w-25w、Par20 10w-20w、Par 30 15w-25w、Par38 20w-30w）。

公司已按照国内一流的标准组建照明实验室，目前能够开展安规项目及光学项目的产品内部测试，并开始外部认证工作。报告期末，照明实验室申请 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）实验室的内部资料准备已经完成。

公司在LED灯具的散热平台（包括散热理论、散热结构设计、导热垫片、辐射涂料等方面）研究取得成效，目前正申请两项发明专利。

## 6、商标、专利

### (1) 报告期已递交的专利申请

序号	名称	专利号	专利类型	申请日
1	一种电路板元器件的焊接方法	201210182031.4	发明	2012/6/5
2	一种太阳能草坪灯的实现方法及装置	201210132690.7	发明	2012/5/3
3	一种贴片端子的排列方法及装置	201210213029.9	发明	2012/6/27
4	一种电池保护电路	201220217602.9	实用新型	2012/5/16
5	一种反光杯	201220080394.2	实用新型	2012/3/6
6	一种固定件及应用该固定件的灯具	201220192896.4	实用新型	2012/5/3
7	一种贴片端子	201220316204.2	实用新型	2012/7/3

(2) 报告期国内商标更新如下:

1	 放弃专用权 “光伏”放弃专用权	9	9245626	2011-03-22	2012-3-28	已取得证书。
2	 放弃专用权 “股份”放弃专用权	9	9245637	2011-03-22	2012-3-28	已取得证书。
3	 放弃专用权 “股份”放弃专用权	9	9245683	2011-03-22	2012-3-28	已取得证书。
4		9	9250416	2011-03-23	2012-06-14	已取得证书。
5	 放弃专用权 “光伏”放弃专用权	9	9245660	2011-03-22	2012-3-28	已取得证书。
6	 指定颜色	9	1710007	2001-01-02	2002-2-27	已续展，有效期至2022年2月6号。
7		11	8153982	2010-03-26	2011-05-14	注册成功。
8		11	8153986	2010-03-26	2011-05-14	注册成功。
9		11	8154013	2010-03-26	2011-05-14	注册成功。
10		11	9250373	2011-03-23	2012-3-28	已取得证书。

## 二、2012年下半年经营计划

### 1、进一步发挥海外渠道优势，稳定老业务，推进新业务

多年来与海外大型连锁零售商建立的相互信任的合作关系是公司最显著的竞争优势之一。公司将通过

不断开发功能新颖、性价比高的太阳能灯具进一步扩大市场份额，加快与各零售商进行LED照明产品的进店销售的谈判，同时跟踪LED照明产品在海外市场销售进展。

## 2. 开拓欧洲市场

公司将按计划推进欧洲市场，力争年内实现太阳能灯具对欧洲大型零售商的供货，同时在广交会、香港电子展等国际展会期间邀请欧洲主要客商到公司现场考察谈判，为明年及以后的出货做准备。

## 3. 国内渠道销售

目前国内LED照明市场已经启动，公司上半年已实现部分LED照明产品国内销售。公司传统上以出口为主，公司产品拥有品质高、技术先进、设计新颖的优势，今年下半年将先期在广东、浙江等地区铺设经销网络。

## 4. LED商业照明产品研发

在前期业已开发投产的LED照明产品基础上，不断完善产品系列，提升产品性能。

## 5. 费用控制

公司下半年将实行更为严格的费用控制计划，分部门、分月制定费用预算，优化费用审批、报销流程，削减不合理的费用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

## 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 珈伟科技（香港）有限公司成立于2006年成立，注册地址：香港九龙尖沙咀梳士巴利道3号星光行1505室；注册资本：2港币；是公司的全资子公司；业务范围：经营进出口贸易；截止2012年6月30日香港珈伟总资产为153,807,752.41元，净资产为58,144,119.13元，2012年1-6月份实现的净利润为-6,122,725.12元。（以上财务数据未经审计）

(2) 厦门珈伟 原名厦门珈伟进出口有限公司成立于2005年5月17日，注册号为 350298200001807；注册资本为500万元，住所为厦门市海沧区新阳工业区霞光路108号。业务范围：光伏照明产品及配件、高效LED光源，太阳能消费类电子产品的研发，生产和销售及进出口业务。截止珈伟2012年6月30日，厦门珈伟总资产为51,558,896.51元，净资产为-8,418,928.51元，2012年1-6月份实现的净利润为-4,189,165.84元。（以上财务数据未经审计）

(3) 武汉珈伟 2010年9月22日，经珈伟实业董事会审议通过，全体股东一致同意设立武汉珈伟，并于2010年10月26日在武汉市工商行政管理局注册成立，注册资本6,000万元。，注册地址：武汉市东湖开发区关山二路特一号国际企业中心文韬楼A座405室。经营范围为：光伏照明产品及配件、高效LED光源、太阳能消费类电子产品的研发、生产和销售及进出口业务。

公司设立武汉珈伟的目的在于开展发行募集资金投资项目年产4,000万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目和光伏电源半导体照明系统产业化项目。武汉珈伟于2011年4月通过武汉市东湖新技术开发区招拍挂程序竞买获得了武汉东湖新技术开发区高新五路以南、佛祖岭二路以东编号为X03070008的工业土地，土

地面积133363.41平方米，出让年限为50年，武汉珈伟以自有资金支付土地出让金3,126,21万元，并于2011年5月12日获得土地使用权证，土地权证号为：武新国用（2011）第026号。

武汉成立初期员工为2人，主要负责公司筹建、设立各项手续的办理、募集资金投资项目的备案、环境影响评估、地块前期地质调查、勘测、挂牌、摘牌至后期规划、工程建设项目报建等一系列与项目有关的工作。目前武汉珈伟的员工增至11人，包括研发人员5名、市场人员2名、会计1名及人事专员1名。武汉珈伟的研发人员和市场人员由深圳珈伟进行培训后，正在筹备小型太阳能光伏系统的设计、研发及销售工作。

目前武汉珈伟除组织取得募集投资项目投资的土地及相关建设准备活动外，没有开展实际的经营活动。截止2012年6月30日武汉珈伟总资产88,981,891.96元，净资产57,358,417.66元，2012年1-6月份实现净利润为-1,654,181.15元。（以上财务数据未经审计）

## 1、公司主营

### 业务及其经营状况

#### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
照明器具	206,761,966.30	153,172,787.67	25.92%	-52.58%	-49.98%	-3.85%
<b>分产品</b>						
太阳能草坪灯	150,045,702.38	118,218,114.88	21.21%	-64.19%	-59.82%	-8.56%
太阳能庭院灯	28,113,922.46	16,362,278.51	41.8%	65.04%	35.51%	12.14%
路灯板配件	28,602,341.46	18,592,394.28	35.00%	100%	100%	100%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司经营的行业为光伏与LED相结合的光伏照明行业，经营的主要产品为太阳能草坪灯、太阳能庭院灯等太阳能灯具产品，主要产品归类为照明器具。自2011年下半年以来，公司开始推出太阳能路灯及路灯配件产品，报告期内实现营业收入2,860.23万元，占公司总营业收入的13.83%。

随着公司不断推出太阳能灯具以外的新产品，太阳能灯具销售收入占公司总营业收入的比例有逐步降低的趋势，2010年、2011年、2012年1-6月太阳能灯具销售收入占公司同期总营业收入的比例分别为100%、93.71%、86.17%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：业绩下滑，固定制造成本变化较小，导致毛利率下降。

#### （2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
----	------	-----------------

境外收入	180,322,375.79	-58.36%
境内收入	26,439,590.51	46,734.7%

### 主营业务分地区情况的说明

北美市场是全球最大的太阳能灯具市场。经过多年在北美市场的精耕细作，公司已发展成为北美市场上太阳能灯具行业的领导者。以北美地区为主的海外销售一直占据公司销售的绝大部分份额。2011年以前，境外销售均占公司总营业收入的90%以上，其中北美市场占据份额最高，2010年、2011年、2012年上半年分别占海外销售收入的98.80%、97.92%、99.42%。北美市场的销售对公司整体销售的影响最大。

地区	2012年1-6月		2011年		2010年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
北美地区	179,27.55	86.71%	52,970.94	91.73%	57,854.06	98.77%
欧洲地区	51.3	0.25%	838.41	1.45%	638.38	1.09%
境外其他地区	53.39	0.26%	287.3	0.50%	61.61	0.11%
境外销售合计	18,032.24	87.21%	54,096.65	93.68%	58,554.06	99.96%
境内销售合计	2,643.96	12.79%	3,650.61	6.32%	21.03	0.04%
合计	20,676.20	-----	57,747.26	----	58,575.08	----

### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

#### 1、2011年美国天气灾害导致报告期内北美订单大幅下降

太阳能灯具主要应用于家庭前后庭院草坪，属于家居户外消费品，其消费具有较为明显的季节性，消费旺季集中于春夏季节，购买渠道主要为专业家居连锁超市（例如 THD、LOWE'S、百安居等）及综合日用连锁超市（例如沃尔玛、家乐福等）。由于居住住宅结构、购买力、节能环保意识、花园装饰文化传统等因素的影响，北美及欧洲目前是太阳能灯具的主要销售市场。

公开资料显示，2011年4至5月份美国遇到了历史罕见的恶劣飓风天气，主要影响美国南部以及西南部的14个州，造成至少350人死亡，数千人受伤，约有1万栋房屋被摧毁，是1953年以来龙卷风最肆虐的一年，损失高达数百亿美元。飓风以及飓风之后带来的持续数月的阴冷降雨天气，使美国地区的户外产品销售出现了下滑趋势，公司生产的太阳能灯具作为户外产品受到较大影响。2011年下半年至2012年上半年期间，美国零售商均在消化库存过程中，且出于谨慎性考虑，美国零售商调整了最低库存水平，因此报告期的采购量大幅减少，直接导致本公司上半年销售收入较去年同期下降54.63%。

尽管去年的罕见飓风影响了公司产品在美国的销售，以致报告期内销售收入同比大幅下降，但根据公司与主要客户持续沟通所了解的信息推测，去年天气因素导致的库存已基本于今年一季度清理完毕，后续订单将趋于正常。

2011年的飓风无论是时间长度、密度、强度、频率均为历史罕见，而太阳能草坪灯属于新兴环保消费品，大规模销售的时间较短，公司及下游主要客户对其影响库存消化程度的评估都存在较大偏差，公司未来将加大市场调研力度，提高市场预判能力，并根据市场预期合理安排生产及配套投入规模。

#### 2、期间费用分析

单位：元

项目	2011 年上半年	2012 年上半年	同比
管理费用	24,573,937.04	30,478,962.48	24.03%
销售费用	28,837,854.63	14,013,876.17	-51.40%
财务费用	6,993,442.21	8,307,632.21	18.79%

报告期内公司管理费用同比上升24.03%，主要原因包括：工资水平上涨造成人力成本上升；公司为不断完善管理架构，引进了部分管理人员；报告期内研发团队净增加56人也相应增加了人工成本。

报告期内公司销售费用同比下降51.40%，主要原因是公司营业收入同比下降54.63%，销售费用也随之下降。

报告期内公司财务费用增加18.79%，主要原因是银行贷款增加，导致财务费用增加。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

2011年以来，光伏发电行业受产能过剩、经济下行及北美反垄断等因素的影响，出现行业性的系统风险，但公司从事光伏照明行业，在产品用途、销售渠道、原材料、对政府补贴的依赖程度等重要行业特征上存在显著差异：

光伏行业主要生产商用太阳能电池和太阳能组件，用于太阳能发电业务，属于能源电力行业，应用范围以服务商业工程为主，包括建设大型光伏电站、光伏建筑一体化等等，一般情况下其产生的电能并入电网，即最终为并网发电服务。本公司主营的光伏照明业务，属于照明器材行业，主要产品为太阳能草坪灯及庭院灯属民用日常消费品。

受上述行业应用领域影响，光伏发电的销售渠道主要包括工程商、能源企业等；而光伏照明行业因其节能环保、使用便利等诸多优点，在欧美等发达国家正逐渐替代许多传统的交流电户外照明设施，成为普通居民消费的一部分，其销售渠道以欧美大型连锁零售商为主。

光伏发电组件和光伏照明灯具都以太阳能电池片为原材料，其区别在于：光伏发电组件采用正品合格太阳能电池片，太阳能电池片占原材料成本的比重在60%-70%之间；而光伏照明灯具采用残次太阳能电池片，太阳能电池片占原材料成本的比重仅为5-10%，远低于塑料和五金等传统材料在灯具产品成本中的占比。

长期以来，太阳能电池组件靠政府补贴得以打开市场，而太阳能灯具无需补贴，直接与传统户外灯具竞争并逐步赢得消费者认可，是目前少有的无需政府补贴、完全市场化运营得以商业化推广成功的太阳能下游应用产品。目前太阳能电池及组件价格下跌，一定程度上降低了太阳能灯具的生产成本，但因其所占成本比重较小，因此其对整个产品生产成本的影响也较小。

由于公司所从事太阳能照明行业，主要是太阳能电池片的应用者，未收到欧美对中国光伏企业的反倾销的影响。根据世贸组织的《反倾销协议》规定，世贸组织成员实施反倾销措施的必要条件之一是确定对国内产业造成了实质损害或实质损害的威胁，或对建立国内相关产业造成实质阻碍。目前美国、欧洲对中国光伏发电企业的反倾销调查，其目的正是在于保护本国的光伏发电产业。由于光伏照明产品主要在中国生产，欧美国家并无同类型的生产企业，因此，目前美国、欧洲对中国光伏企业的反倾销调查不涉及光伏照明产品，对国内光伏照明行业并无实际影响。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### 1、单一产品、单一市场的风险

截至报告期末，公司产品仍然以太阳能灯具为主，如果未来LED照明产品和太阳能及LED路灯产品的销售未达预期，公司仍然面临单一产品的风险；公司拥有海外成熟的渠道网络和服务经验，由于美国市场本身容量较大，在未来一段时间内美国市场仍然可能是最大的市场，如果美国经济或其它影响本公司产品在当地销售的因素发生，则可能对公司整体业务造成不利影响；

### 2、客户集中的风险

公司客户主要为北美地区大型连锁零售商，由于其店铺网络多，渠道分销能力强，2009年、2010年、2011年、2012年上半年公司对前五大客户的销售占公司营业收入的比重分别为83.14%、77.45%、79.39%、。如果其中部分客户自身经营困难或终止与公司的合作，将对公司业务产生不利影响。

### 3、国内市场开发风险

公司传统上以海外销售见长，2011年开始组建团队开拓国内市场。国内市场与海外市场的营销方式有



较大差异，如果公司增加投入开发国内市场而销售未达预期，则会给公司经营带来负面影响。

#### 4、技术落后的风险

公司经营的光伏照明及LED照明行业属高技术行业，技术革新快，而技术往往是竞争的核心优势之一，因而如果公司不能持续保持技术领先，或新开发的产品技术不能达到领先，则可能给公司产品销售带来不利影响。

#### 5、新产品研发及投入的风险

公司通过不断开发新产品并投入市场，如果能够取得良好的销售业绩，则可以逐步化解产品单一的风险。但是新产品尤其是目前公司开发的LED照明产品，具有技术含量高、资金投入大、竞争激烈的特点，如果开发的产品竞争力不强，则可能给公司的经营带来压力。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	35,263.22
报告期投入募集资金总额	1,084.53
已累计投入募集资金总额	1,084.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】384号”文核准，深圳珈伟光伏照明股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）3500万股。本次新股发行价格为每股人民币11.00元，募集资金总额为38,500万元，扣除发行费用后，募集资金净额为35,263.22万元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所有限公司验证，并由其出具“大华验字[2012]035号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

为把握市场机遇，尽快完成募集资金投资项目，珈伟股份在本次募集资金到位之前，先期以自筹资金预先投入“光伏照明研发中心项目”的前期建设，根据大华会计师事务所有限公司审计并出具的大华核字[2012]415号专项审核报告，截至2012年5月31日，公司自筹资金实际投资额1,084.53万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
光伏照明研发中心项目	否	3,467.05	---	1,084.53	1,084.53	31.28%	2013年6月30日	---	---	---
年产4000万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目	否	28,044.61	---	0	0	0%	2014年12月31日	---	---	---
光伏电源半导体照明系统产业化项目	否	12,021.55	---	0	0	0%	2014年12月31日	---	---	---
承诺投资项目小计	---	43,493.21	---	1,084.53	1,084.53	---	---	--	---	---
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
补充流动资金(如有)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
超募资金投向小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止2012年6月30日，募集资金尚未使用。公司使用自筹资金1,084.53万元预先投入募集资金投资项目，公司将于第一届董事会第二十次会议审议关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金置换的事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内募集资金尚未使用，所有募集资金均存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

1. 业绩预告期间: 2012 年1月1日----2012 年9月30日

2. 预计的业绩:  亏损  扭亏为盈  同向上升  同向下降

**3、业绩预告情况表**

项目	本期报告	上年同期	增减变动 (%)
归属于上市公司股东的净利润	300-400万元	4,620.03万元	同期下降91%到94%

2、业绩预告预审计情况: 业绩预告未经过注册会计师审计。

**3、业绩变动原因说明**

今年上半年销售收入与去年同期下降很大, 虽然今年7-9月销售收入和利润与上年同期相比有增长(2012年7-9月预计销售收入7000-7500万元, 2011年销售收入2300万元), 整体下降幅度收窄, 但仍然导致1-9月累计净利润大幅下降。

**4、其他相关说明**

本次业绩预告是公司财务部门初步测算的结果, 未经审计机构审计, 具体财务数据公司将在 2012 年半年报中详细披露。敬请广大投资者注意投资风险。

## （六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配政策的决议执行。

一、根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》公司在 2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第六次临时股东大会通过了公司章程（草案）。具体内容为：

第一百五十七条修改为：“第一百五十七条 公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司董事会在利润分配政策的研究论证过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。在审议公司利润分配政策的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。公司利润分配政策需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。”

第一百五十八条修改为：“第一百五十八条 公司可采取现金或股票与现金相结合的方式分配股利。公司当年经审计净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。公司累计未分配利润超过公司股本总数 120%时，公司可以采取股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。公司应每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案，利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。公司利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。股东大会表决时，应安排网络投票。股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。”

第一百五十九条修改为：“第一百五十九条 公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司董事会在利润分配政策的修改过程中，需与独立

董事、外部监事充分讨论。在审议修改公司利润分配政策的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细说明修改的原因，独立董事应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。公司利润分配政策的修改需提交公司股东大会审议，应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过，且应当经出席股东大会的社会公众股股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。股东大会表决时，应安排网络投票。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。”

二、公司于 2011 年 12 月 28 日召开的 2011 年第六次临时股东大会通过了《深圳珈伟光伏照明股份有限公司 2011 年-2015 年分红回报规划》；《分红回报规划》的主要内容如下：

“（1）公司本着重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司实际经营状况、合理资金需求以及可持续发展的原则，实施持续、稳定的股利分配政策，力争实现企业成长和股东回报的协同发展。公司董事会在制定利润分配方案的同时，必须充分考虑独立董事和中小股东意见，并制定相应的措施确保中小股东的合法权益不受损害。

（2）公司可采取现金或股票与现金相结合的方式分配股利。公司应每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

（3）公司当年经审计净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。

（4）公司累计未分配利润超过公司股本总数 120%时，公司可以采取股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

（5）公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案，利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。公司利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。股东大会表决时，应安排网络投票。股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（6）公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司董事会在利润分配政策的修改过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论。在审议修改公司利润分配政策的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细说明修改的原因，独立董事应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。公司利润分配政策的修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数

以上表决通过，且应当经出席股东大会的社会公众股股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。股东大会表决时，应安排网络投票。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。“

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	140,000,000
现金分红总额（元）（含税）	9,100,000.00
可分配利润（元）	60,575,390.50
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>公司于 2012 年 3 月 12 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，决议通过：由于公司正处于创业板上市发行已经过会、考虑公司在申请创业板上市时，全体股东已经承诺可供股东分配的净利润为新老股东共享，公司 2011 年度利润分配推迟到发行上市之后进行。公司已于 2012 年 5 月 11 日在深交所创业板上市，鉴于此，提出《2012 年上半年度利润分配预案》，具体内容为：</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，可供股东分配的利润为 60,575,390.50 元。</p> <p>经董事会提议，本次利润分配预案为：拟以 2012 年 6 月 30 日总股本 140,000,000 股为基数，每 10 股派发现金 0.65 元（含税），共计派发现金 9,100,000 元。剩余未分配利润结转以后期间分配。</p> <p>本次利润分配不会造成公司流动资金紧缺，同时符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》中对于利润分配的相关规定。</p> <p>独立董事就该预案发表了独立意见。独立董事认为，此项预案符合《公司法》、《公司章程》和《深圳珈伟光伏照明股份有限公司 2011 年-2015 年分红回报规划》的规定，有利于公司的正常经营和健康发展，同意将《2012 年上半年度利润分配预案》提交公司股东大会审议。上述利润分配预案须经公司股东大会审议批准后实施。</p>	

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 四、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### (三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### (四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用



## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### 4、其他重大关联交易

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## (七) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	---	---	---	---	---
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	---	---	---	---	---
资产置换时所作承诺	---	---		---	---
发行时所作承诺	持有公司 5% 以上股东、实际控制人；公司董事、监事、高级管理人员	(一)发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 本公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 本公司股东程世昌、白亮、李化铮、赵燕生、光大国联、世纪天富、和君投资、鼎钧佳汇承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 除上述承诺外，程世昌、白亮、李化铮、赵燕生承诺：在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。 若其在公司上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在上	2011 年 3 月 20 日	实际 控制 人及 控股 股东 承诺 三十 六个 月； 其他 股东 承诺 十二 个月	截止 2012 年 6 月 30 日，承 诺人 严格 信守 承诺， 未出 现违 法上 述承 诺的 情况。

		<p>市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;在其离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。</p> <p>(二)实际控制人、控股股东关于避免同业竞争的承诺 1、截至本承诺函出具之日,我们目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与发行人主营业务相同或相似的业务和活动,不通过投资于其他公司从事或参与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动。</p> <p>2、我们不参与或从事与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动,包括但不限于:</p> <p>(1) 自行或者联合他人,以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;</p> <p>(2) 以任何形式支持他人从事与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动 (3) 以其他方式介入 (不论直接或间接)任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如果发行人在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围,而我们届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的,我们届时控制的其他企业应将相关业务出售,发行人对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。4、对于发行人在其现有业务范围内的基础上进一步拓展其经营业务范围,而我们届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的,我们届时控制的其他企业将不从事与发行人该等新业务相同或相似的业务和活动。(三)实际控制人、控股股东关于规范关联交易的承诺:为了避免与公司之间的关联交易,公司的实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓分别向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》,主要承诺内容如下: 1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与发行人之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,与发行人签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护发行人及其他股东的利益。</p> <p>3、本人保证不利用在发行人中的地位 and 影响，通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在发行人中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求发行人违规提供担保。</p> <p>4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为发行人关联人期间内有效。</p> <p>(四) 关于公司股东承担税务风险的承诺：公司股东出具书面承诺：“就发行人 2010 年整体变更为股份公司时以未分配利润、盈余公积金转增注册资本所涉及的本人个人所得税事项，如未来税务机关对有关税款进行追缴，由本人负责承担并缴交税款，由此引起的相关风险或责任均由本人自行承担，与发行人无关。如给发行人造成任何经济损失，本人将及时、全额向发行人作出补偿。”</p> <p>公司实际控制人同时出具书面承诺：“就发行人 2001 年以任意公积金转增注册资本时其自然人股东未缴纳个人所得税事项，如未来税务机关对该等款项进行追缴，本人将及时、全额缴交税款，由此引起的相关风险或责任均由本人承担，与发行人无关。如给发行人造成任何经济损失，本人将及时、全额向发行人作出补偿。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	---	---	---	---	---
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止 2012 年 6 月 30 日，承诺人严格信守承诺，未出现违法上述承诺的情况。				

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用**(十一) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
风险提示公告	---	2012年05月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	---
关于签署募集资金三方监管协议的公告	---	2012年05月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	---
关于监事离职公告	---	2012年06月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	---

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	105,000,000	100%	7,000,000	---	---	---	7,000,000	112,000,000	80%
1、国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2、国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他内资持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：境内法人持股	14,404,950	13.719%	7,000,000	---	---	---	7,000,000	21,404,950	15.29%
境内自然人持股	46,203,150	44.003%	---	---	---	---	---	46,203,150	33%
4、外资持股	44,391,900	42.278%	---	---	---	---	---	44,391,900	31.71%
其中：境外法人持股	44,391,900	42.278%	---	---	---	---	---	44,391,900	31.71%
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
5.高管股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、无限售条件股份	---	---	28,000,000	---	---	---	28,000,000	28,000,000	20%
1、人民币普通股	---	---	28,000,000	---	---	---	28,000,000	28,000,000	20%
2、境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3、境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
三、股份总数	105,000,000	---	35,000,000	---	---	---	35,000,000	140,000,000	---

股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]384 号文核准，本公司公开发行3500万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售700万股，网上定价发行为2800万股，发行价格为11.00 元/股。经深圳证券交易所《关于深圳珈伟光伏照明股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上 [2012]126 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“珈伟股份”，股票代码“300317”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,800万股股票于2012 年5 月11 日起上市交易。

股份变动的过户情况（如有）

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁孔贤	28,552,650	0	0	28,552,650	上市前承诺	2015年5月11日
奇盛控股有限公司	22,195,950	0	0	22,195,950	上市前承诺	2015年5月11日
腾名有限公司	22,195,950	0	0	22,195,950	上市前承诺	2015年5月11日
程世昌	10,542,000	0	0	10,542,000	上市前承诺	2013年5月11日
光大国联创业投资有限公司	5,565,000	0	0	5,565,000	上市前承诺	2013年5月11日
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	5,355,000	0	0	5,355,000	上市前承诺	2013年5月11日
白亮	3,808,350	0	0	3,808,350	上市前承诺	2013年5月11日
中国电力财务有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	新股网下机构配售	2012年8月13日
上海和君投资咨询有限公司	2,067,450	0	0	2,067,450	上市前承诺	2013年5月11日
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	1,417,500	0	0	1,417,500	上市前承诺	2013年5月11日
陈汉珍	1,358,700	0	0	1,358,700	上市前承诺	2015年5月11日
李化铮	1,016,400	0	0	1,016,400	上市前承诺	2013年5月11日
渤海证券股份有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	新股网下机构配售	2012年8月13日
国金证券股份	0	0	1,000,000	1,000,000	新股网下机构	2012年8月13日

有限公司					配售	日
江海证券有限 公司	0	0	1,000,000	1,000,000	新股网下机构 配售	2012年8月13 日
光大证券—光 大—光大阳光 集结号收益型 一期集合资产 管理计划	0	0	1,000,000	1,000,000	新股网下机构 配售	2012年8月13 日
赵燕生	925,050	0	0	925,050	上市前承诺	2013年5月11 日
合计	105,000,000	0	7,000,000	140,000,000	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,252 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 （%）	持股总数	持有有限 售条件股 份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
丁孔贤	境内自然人	20.39%	28,552,650	28,552,650	---	---
奇盛控股有限公司	境外法人	15.85%	22,195,950	22,195,950	---	---
腾名有限公司	境外法人	15.85%	22,195,950	22,195,950	---	---
程世昌	境内自然人	7.53%	10,542,000	10,542,000	---	---
光大国联创业投资有 限公司	境内非国有 法人	3.98%	5,565,000	5,565,000	---	---
北京世纪天富创业投 资中心（有限合伙）	境内非国有 法人	3.83%	5,355,000	5,355,000	---	---
白亮	境内自然人	2.72%	3,808,350	3,808,350	---	---
中国电力财务有限公 司	国有法人	2.14%	3,000,000	3,000,000	---	---
上海和君投资咨询有 限公司	境内非国有 法人	1.48%	2,067,450	2,067,450	---	---
北京鼎钧佳汇投资管 理有限公司	境内非国有 法人	1.01%	1,417,500	1,417,500	---	---



股东情况的说明	---
---------	-----

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈本亭	620,060	A 股	620,060
滕健	310,000	A 股	310,000
蔡祖芬	305,000	A 股	305,000
肖延华	255,980	A 股	255,980
肖轩	192,790	A 股	192,790
王雅君	170,000	A 股	170,000
王艳	157,300	A 股	157,300
顾琳	145,600	A 股	145,600
曹国城	140,000	A 股	140,000
杨莉	140,000	A 股	140,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	丁孔贤	28,552,650	2015 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
2	奇盛控股有限公司	22,195,950	2015 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
3	腾名有限公司	22,195,950	2015 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
4	程世昌	10,542,000	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
5	光大国联创业投资有限公司	5,565,000	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
6	北京世纪天富创业投资中心(有限合伙)	5,355,000	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
7	白亮	3,808,350	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
8	中国电力财务有限公司	3,000,000	2012 年 08 月 13 日	---	新股发行网下配售
9	上海和君投资咨询有限公司	2,067,450	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺
10	北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	1,417,500	2013 年 05 月 11 日	---	上市前承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，为丁孔贤先生、陈汉珍女士、李雳先生、丁蓓女士，并作为一致行动人，直接或间接合计持有公司股份 74,303,250 股，占公司总股本的 53.06%。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

战略投资者或一般法人名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国电力财务有限公司	2012 年 05 月 11 日	2012 年 08 月 13 日
光大国联创业投资有限公司	2012 年 05 月 11 日	2013 年 05 月 11 日
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	2012 年 05 月 11 日	2013 年 05 月 11 日
上海和君投资咨询有限公司	2012 年 05 月 11 日	2013 年 05 月 11 日
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	2012 年 05 月 11 日	2013 年 05 月 11 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	---	

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
丁孔贤	董事长	男	66	2010年11月10日	2013年11月10日	28,552,650	0	0	28,552,650	28,552,650	0	不适用	0	否
李雳	副董事长、 总裁	男	35	2010年11月10日	2013年11月10日	22,195,950	0	0	22,195,950	22,195,950	0	不适用	30.01	否
丁蓓	董事、副 总裁	女	35	2010年11月10日	2013年11月10日	22,195,950	0	0	22,195,950	22,195,950	0	不适用	15.01	否
程世昌	董事	男	68	2010年11月10日	2013年11月10日	10,542,000	0	0	10,542,000	10,542,000	0	不适用	0	否
白亮	董事、常 务副总裁	男	42	2010年11月10日	2013年11月10日	3,808,350	0	0	3,808,350	3,808,350	0	不适用	18.18	否
马伟	董事	男	47	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	0	否
傅建民	独立董事	男	72	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	3.6	否
刘芳	独立董事	女	38	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	3.6	否
茆胜	独立董事	男	43	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	6	否
李化铨	监事会主 席	男	58	2010年11月10日	2013年11月10日	1,016,400	0	0	1,016,400	1,016,400	0	不适用	15.14	否
舒春萍	监事	女	49	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	3.6	否
吴万群	职工监事	女	63	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	2.91	否
赵燕生	副总裁	男	57	2010年11月10日	2013年11月10日	925,050	0	0	925,050	925,050	0	不适用	9.04	否

孙明峰	副总裁、 财务总监	男	44	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	18.02	否
彭钦文	副总裁、 董事会秘书	男	36	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	15.02	否
刘俊显	副总裁	男	46	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	18.03	否
陈正盘	副总裁	男	41	2010年11月10日	2013年11月10日	0	0	0	0	0	0	不适用	15.16	否
合计	--	--	--	--	--	89,236,350			89,236,350	89,236,350		--	173.32	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

2012年6月15日，公司监事舒春萍女士因个人工作原因，提出辞职。6月16日公司已发公告，因舒春萍女士辞去监事职务后，公司监事人数少于法定人数3人，因此在新任监事填补其缺额后方可生效。推荐黄小清女士为公司监事，已过第一届监事会第八次会议，须经2012年第一次临时股东大会审议通过。

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员在报告期内的任职情况未发生改变。

**七、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		416,760,694.92	39,261,004.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		98,271,842.52	85,496,170.73
预付款项		17,109,420.69	9,423,410.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,655,981.05	10,210,552.24
买入返售金融资产			
存货		226,183,325.98	224,127,468.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		---	14,942,582.16
流动资产合计		792,981,265.16	383,461,188.18
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		26,236,527.18	28,409,088.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		65,860,616.70	65,212,634.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,694,698.43	16,364,757.08
递延所得税资产		383,158.18	383,158.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		108,175,000.49	110,369,637.41
资产总计		901,156,265.65	493,830,825.59
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	95,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		11,300,000.00	4,800,000.00
应付账款		59,888,083.64	64,108,471.19
预收款项		---	818,297.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,244,019.28	7,777,053.77
应交税费		-1,614,218.76	10,277,457.14
应付利息		410,722.07	289,923.62
应付股利			
其他应付款		6,242,189.46	2,754,970.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	---
其他流动负债			
流动负债合计		305,470,795.69	185,826,173.52
非流动负债：			
长期借款		---	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		15,658,949.26	17,244,651.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,658,949.26	87,244,651.70
负债合计		321,129,744.95	273,070,825.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		378,699,380.25	58,527,880.25
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		5,400,003.77	5,400,003.77
一般风险准备			
未分配利润		60,575,390.50	57,226,280.17
外币报表折算差额		-4,648,253.82	-5,394,163.82
归属于母公司所有者权益合计		580,026,520.70	220,760,000.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		580,026,520.70	220,760,000.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		901,156,265.65	493,830,825.59

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		372,051,841.56	21,637,639.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		112,540,497.32	57,741,303.44
预付款项		16,297,942.99	8,842,504.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,446,244.89	38,405,036.21
存货		218,840,691.91	216,290,424.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			14,543,400.45
流动资产合计		775,177,218.67	357,460,308.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			



长期应收款			
长期股权投资		107,961,740.79	107,961,740.79
投资性房地产			
固定资产		23,638,103.33	25,126,515.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,349,192.57	34,385,075.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,902,027.43	13,556,682.66
递延所得税资产		368,018.54	368,018.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		180,219,082.66	181,398,033.14
资产总计		955,396,301.33	538,858,341.62
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		11,300,000.00	4,800,000.00
应付账款		58,665,410.42	62,567,404.87
预收款项		---	818,297.38
应付职工薪酬		4,022,935.00	7,223,909.32
应交税费		-1,464,198.71	10,789,723.94
应付利息		410,722.07	289,923.62
应付股利			
其他应付款		59,745,554.76	58,724,114.21
一年内到期的非流动负 债		70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		357,680,423.54	240,213,373.34
非流动负债：			
长期借款			70,000,000.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	70,000,000.00
负债合计		357,680,423.54	310,213,373.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		140,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		389,816,430.57	69,644,930.57
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		5,400,003.77	5,400,003.77
一般风险准备			
未分配利润		62,499,443.45	48,600,033.94
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		597,715,877.79	228,644,968.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		955,396,301.33	538,858,341.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		207,952,824.26	458,352,175.82
其中：营业收入		207,952,824.26	458,352,175.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,227,809.90	382,044,388.40
其中：营业成本		154,398,210.33	319,855,977.86
利息支出			
手续费及佣金支			

出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,029,128.71	1,361,970.01
销售费用		14,013,876.17	28,837,854.63
管理费用		30,478,962.48	24,573,937.04
财务费用		8,307,632.21	6,993,442.21
资产减值损失			421,206.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-274,985.63	76,307,787.42
加：营业外收入		304,655.00	647,893.97
减：营业外支出		144,639.36	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-114,969.99	76,905,681.39
减：所得税费用		-3,464,080.32	19,100,830.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,349,110.33	57,804,851.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,349,110.33	57,804,851.14
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--

（一）基本每股收益		0.02	0.54
（二）稀释每股收益		0.02	0.54
七、其他综合收益		745,910.00	819,405.47
八、综合收益总额		4,095,020.33	58,624,256.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,095,020.33	58,624,256.61
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		194,002,000.60	372,954,598.43
减：营业成本		147,626,551.42	316,094,443.45
营业税金及附加		1,029,123.03	1,356,709.27
销售费用		5,687,750.76	10,303,654.44
管理费用		20,130,336.96	15,689,341.60
财务费用		7,807,206.80	6,150,944.15
资产减值损失			396,983.79
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以 “-”号填列）			
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）		11,721,031.63	22,962,521.73
加：营业外收入		300,000.00	647,893.97
减：营业外支出			50,000.00
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		12,021,031.63	23,560,415.70

减：所得税费用		-1,878,377.88	4,515,927.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,899,409.51	19,044,487.94
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.18
（二）稀释每股收益		0.1	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,899,409.51	19,044,487.94

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,750,709.77	467,318,432.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,317,048.81	35,814,617.72
收到其他与经营活动有关的现金	25,482,786.75	17,439,028.75
经营活动现金流入小计	228,550,545.33	520,572,078.86
购买商品、接受劳务支付的	128,062,228.72	294,705,714.01

现金		
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,498,051.39	55,274,732.80
支付的各项税费	19,421,147.74	20,213,059.18
支付其他与经营活动有关的现金	52,620,019.88	64,810,027.75
经营活动现金流出小计	256,601,447.73	435,003,533.74
经营活动产生的现金流量净额	-28,050,902.40	85,568,545.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,827.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	122,827.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,612,907.27	44,411,108.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,612,907.27	44,411,108.88
投资活动产生的现金流量净额	-2,490,080.27	-44,411,108.88

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	358,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	77,197,762.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	418,600,000.00	77,197,762.00
偿还债务支付的现金		55,197,762.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,626,576.62	3,491,275.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,790,000.00	
筹资活动现金流出小计	10,416,576.62	58,689,037.67
筹资活动产生的现金流量净额	408,183,423.38	18,508,724.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,209.97	367,920.93
五、现金及现金等价物净增加额	378,119,650.68	60,034,081.50
加：期初现金及现金等价物余额	38,641,044.24	67,076,497.17
六、期末现金及现金等价物余额	416,760,694.92	127,110,578.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,400,437.43	377,048,027.82
收到的税费返还	13,317,048.81	35,643,704.89
收到其他与经营活动有关的现金	20,181,744.81	38,736,281.70
经营活动现金流入小计	174,899,231.05	451,428,014.41
购买商品、接受劳务支付的	131,079,383.00	283,990,200.52

现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,059,199.88	51,149,248.53
支付的各项税费	18,913,521.41	19,558,959.57
支付其他与经营活动有关的现金	31,711,694.03	70,070,907.84
经营活动现金流出小计	229,763,798.32	424,769,316.46
经营活动产生的现金流量净额	-54,864,567.27	26,658,697.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,283,221.27	12,359,468.44
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,283,221.27	12,359,468.44
投资活动产生的现金流量净额	-2,283,221.27	-12,359,468.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	358,600,000.00	
取得借款收到的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	418,600,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息	7,626,576.62	2,911,204.43



支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,790,000.00	
筹资活动现金流出小计	10,416,576.62	50,911,204.43
筹资活动产生的现金流量净额	408,183,423.38	19,088,795.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,472.58	1,393,073.11
五、现金及现金等价物净增加额	351,034,162.26	34,781,098.19
加：期初现金及现金等价物余额	21,017,679.30	13,373,725.56
六、期末现金及现金等价物余额	372,051,841.56	48,154,823.75

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	105,000,000.00	58,527,880.25			5,400,003.77		57,226,280.17	-5,394,163.82		220,760,000.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	105,000,000.00	58,527,880.25			5,400,003.77		57,226,280.17	-5,394,163.82		220,760,000.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00	320,171,500.00					3,349,110.33	745,910.00		359,266,520.33
(一) 净利润							3,349,110.33			3,349,110.33
(二) 其他综合收益								745,910.00		745,910.00

上述（一）和（二）小计							3,349,110.33	745,910.00		4,095,020.33
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	320,171,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355,171,500.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	320,171,500.00								355,171,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	140,000,000.00	378,699,380.25			5,400,003.77		60,575,390.50	-4,648,253.82		580,026,520.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收	资本公	减：库	专项储	盈余	一般风	未分配	其他			

	资本 (或 股本)	积	存股	备	公积	险准备	利润			计
一、上年年末余额	105,000,000.00	58,527,880.25			22,913.40		5,287,884.69	-1,295,667.89		167,543,010.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	105,000,000.00	58,527,880.25			22,913.40		5,287,884.69	-1,295,667.89		167,543,010.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							57,804,851.14	819,405.47		58,624,256.61
(一) 净利润							57,804,851.14			57,804,851.14
(二) 其他综合收益								819,405.47		819,405.47
上述(一)和(二)小计							57,804,851.14	819,405.47		58,624,256.61
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	105,000,000.00	58,527,880.25			22,913.40		63,092,735.83	-476,262.42	226,167,267.06

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	105,000,000.00	69,644,930.57			5,400,003.77		48,600,033.94	228,644,968.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	105,000,000.00	69,644,930.57			5,400,003.77		48,600,033.94	228,644,968.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00	320,171,500.00					13,899,409.51	369,070,909.51
(一) 净利润							13,899,409.51	13,899,409.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,899,409.51	13,899,409.51
(三)所有者投入和减少资本	35,000,000.00	320,171,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355,171,500.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	320,171,500.00						355,171,500.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	389,816,430.57			5,400,003.77		62,499,443.45	597,715,877.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	105,000,000.00	69,644,930.57			22,913.40		206,220.58	174,874,064.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	105,000,000.00	69,644,930.57			22,913.40		206,220.58	174,874,064.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					0.00		19,044,487.94	19,044,487.94

(一) 净利润							19,044,487.94	19,044,487.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,044,487.94	19,044,487.94
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	105,000,000.00	69,644,930.57			22,913.40		19,250,708.52	193,918,552.49

### (三) 公司基本情况

深圳珈伟光伏照明股份有限公司(以下简称“珈伟股份”或“公司”),由深圳市珈伟实业有限公司整体变更而来,公司原名为“深圳珈伟光电有限公司”,于1993年7月17日取得深圳市工商行政管理局颁发的深私法字01828号的企业法人营业执照。公司成立时的初始注册资本为人民币30万元,系由股东陈汉珍出资人民币20万元(持股比例为66.67%),刘东宁出资人民币10万元(持股比例为33.33%)投资设立的私营企业。

1995年9月30日,凌清武以货币资金对公司增资人民币70万元,公司的注册资本由原人民币30万元增至人民币100万元。此次增资后公司的股权结构为:凌清武出资70万元,持股比例为70%;陈汉珍出资20万元,持股比例为20%;刘东宁出资10万元,持股比例为10%。

1995年12月14日,公司名称由“深圳珈伟光电有限公司”更名为“深圳市珈伟实业有限公司”。

2001年3月1日,刘东宁将其持有的公司10%的股权转让给丁孔贤。凌清武将其持有的公司70%的股权分别转让给丁孔贤等8人,其中:转让5.9%的股权给丁孔贤,转让20%的股权给曾祖勤,转让14.5%的股权给程世昌,转让14.5%的股权给白亮,转让8.9%的股权给李彬学,转让2.2%的股权给李化铮,转让2%的股权给胡金龙,转让2%的股权给高本龙。

2001年8月3日,陈汉珍将其持有的公司15%的股权转让给丁孔贤。

2001年9月6日经公司珈股字(2001)第1号股东会决议,公司注册资本由原人民币100万元增加至人民币310万元,公司增加的注册资本210万元中,其中100万元由公司用盈余公积按各股东原出资比例转增资本,另外110万元由各股东按原出资比例以现金增资。增资完成后,各股东出资比例不变。

2002年7月10日,曾祖勤将其持有的公司20%的股权转让给丁孔贤。该次股权转让完成后,丁孔贤及关联方合计持有公司55.9%的股权(其中丁孔贤持有公司50.9%的股权,丁孔贤夫人陈汉珍持有公司5%的股权),成为公司控股股东。

2003年10月10日,李彬学、胡金龙、高本龙分别将其持有的公司8.9%、2%、2%共计12.9%的股权转让给丁孔贤。该次股权转让完成后公司的实收资本仍为310万元,公司的股东及持股比例分别为:丁孔贤占63.8%,陈汉珍占5%,程世昌占14.5%,白亮占14.5%,李化铮占2.2%。丁孔贤及其夫人陈汉珍合计持有公司68.8%的股权,仍为公司控股股东。

2009年12月4日,公司股东白亮与程世昌签定股权转让协议,白亮将所持公司6.257%的股份转让给程世昌。陈汉珍与程世昌签定股权转让协议,陈汉珍将所持公司2.059%股权转让给程世昌。公司股东丁孔贤与赵燕生签定股权转让协议,丁孔贤将所持公司2.001%的股权转让给赵燕生。本次转让后公司股权结构为丁孔贤持股61.799%,陈汉珍持股2.941%,程世昌持股22.816%,白亮持股8.2430%,李化铮持股2.200%,赵燕生持股2.001%。

根据深圳市科技工贸和信息化委员会2010年1月5日“关于深圳市珈伟实业有限公司股权并购变更设立为合资企业的批复”(深科工贸信资字[2010]0015号)文件、深圳市人民政府设立中外合资企业批准证书(批准号“商外资粤深合资证字[2010]0001号”)和公司2010年1月21日股东会决议和修改后章程的规定,公司申请增加注册资本人民币32,853,407.34元。新增注册资本由新增股东ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED(中文名称:奇盛控股有限公司)和TOWER SUCCESS(中文名称:腾名有限公司)认缴,变更后的注册资本为人民币35,953,407.34元。本次增资后公司股权结构为:丁孔贤出资1,915,769.00元,持股31.517%;陈汉珍出资91,171.00元,持股1.500%;程世昌出资707,296.00元,持股11.636%;白亮出资255,533.00元,持股4.204%;李化铮出资68,200.00元,持股1.122%;赵燕生出资62,031.00元,持股1.021%;ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED出资16,426,703.67元,持股24.500%;TOWER SUCCESS LIMITED出资16,426,703.67元,持股24.500%。公司性质由内资企业变更中外合资经营企业,并于2010年1月29日取得中外合资经营企业法人营业执照。

根据公司2010年8月18日董事会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币5,716,728.66元,由新增股东光大国联创业投资有限公司、北京世纪天富创业投资中心(有限合伙)、上海和君投资咨询有限公司和北京鼎钧佳汇投资管理有限公司投入。其中:光大国联创业投资有限公司投入2,208,517.00元,占增资完成后注册资本的5.300%;北京世纪天富创业投资中心(有限合伙)投入2,125,177.00元,占增

资完成后注册资本的5.100%；上海和君投资咨询有限公司投入人民币820,487.66元,占增资完成后注册资本的1.969%；北京鼎钧佳汇投资管理有限公司投入人民币562,547.00元,占增资后注册资本的1.350%。本次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例
丁孔贤	1,915,769.00	27.193%
ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED(奇盛控股有限公司)	16,426,703.67	21.139%
TOWER SUCCESS LIMITED（腾名有限公司）	16,426,703.67	21.139%
陈汉珍	91,171.00	1.294%
程世昌	707,296.00	10.040%
白亮	255,533.00	3.627%
李化铮	68,200.00	0.968%
赵燕生	62,031.00	0.881%
光大国联创业投资有限公司	2,208,517.00	5.300%
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	2,125,177.00	5.100%
上海和君投资咨询有限公司	820,487.66	1.969%
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	562,547.00	1.350%
合计	<b>41,670,136.00</b>	<b>100.000%</b>

2010年10月20日经公司董事会决议，并经深圳市科技工贸和信息化委员会核准公司整体变更为股份有限公司，以公司截止2010年8月31日经审计的母公司净资产184,722,561.12元折为105,000,000.00股，每股1元，折股后的净资产余额79,722,561.12元计入资本公积。整体变更完成后公司的股权结构如下：

投资主体	整体变更完成日	
	持股金额	股权比例
丁孔贤	28,552,650.00	27.193%
ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED(奇盛控股有限公司)	22,195,950.00	21.139%
TOWER SUCCESS LIMITED（腾名有限公司）	22,195,950.00	21.139%
程世昌	10,542,000.00	10.040%
光大国联创业投资有限公司	5,565,000.00	5.300%
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	5,355,000.00	5.100%
白亮	3,808,350.00	3.627%
上海和君投资咨询有限公司	2,067,450.00	1.969%
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	1,417,500.00	1.350%
陈汉珍	1,358,700.00	1.294%
李化铮	1,016,400.00	0.968%
赵燕生	925,050.00	0.881%
小计	<b>105,000,000.00</b>	<b>100.000%</b>



根据珈伟股份2011年2月10日召开的第一届董事会第八次会议决议、2012年3月3日召开的2010年度股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]384号文《关于核准深圳珈伟光伏照明股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意珈伟股份向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，经此发行，注册资本变更为人民币14,000万元。

公司的经营范围：太阳能光伏照明产品及配件、高效LED光源、太阳能消费类电子产品的研发、生产经营、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定（以下简称“新会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制2008年度、2009年度、2010年度、2011年、2012年1-6月（以下简称“报告期”）财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：

香港子公司的记账本位币是港币，美国公司的记账本位币是美元。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足

冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司报告期各期的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司报告期的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表合并当期的期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金

流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”和“实收资本”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债

等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金

流量进行折现。

对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指：

单项金额重大的应收账款：为占应收账款年末余额100万元（含）以上的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，确定该组合的依据是金额不重大，但账龄为三年以上的，或账龄为三年以内但按个别认定需要计提特别坏账的。

单项金额重大的其他应收款：为占期末其他应收款年末余额100万元（含）以上的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，确定该组合的依据是金额不重大，但账龄为三年以上的，或账龄为三年以内但按个别认定需要计提特别坏账的。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	为占应收账款年末余额 100 万元（含）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按照账龄组合	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。组合中，内部单位不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	---	---
0-3 个月以内(含 3 个月)	0%	0%

4-12 个月 (含 12 个月)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	---	---
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

原材料及库存商品发出时按加权平均法结转成本；存货日常核算以实际成本计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用定期盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。



## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业

能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5年	5%	19%
电子设备	5年	5%	19%

运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	--	---	---
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	---	---	---
机器设备	---	---	---
电子设备	---	---	---
运输设备	---	---	---
其他设备	---	---	---

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### **17、生物资产**

无

### **18、油气资产**

无

### **19、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- (1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- (2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- (3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- (4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	平均摊销法
专利技术	10 年	平均摊销法
土地使用权	50 年	平均摊销法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **21、附回购条件的资产转让**

无

### **22、预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。



## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营性租赁，是一项暂时过渡资产使用权的行为，按《营业税暂行条例》的规定，其属于服务业中的租赁行为。在实际经济活动中，租金收取形式有分次或一次性收取两种方式，收取款项时间通常为期初或期末。在纳税义务的确认为，根据《营业税暂行条例》第九条的规定：“营业税的纳税义务发生时间，为纳税人收讫营业收入款项或取得索取营业收入款项凭据的当天。”由于租赁收入在会计核算上存在应计收入和预收收入两种情况，根据权责发生制和配比原则，相应对税金的会计处理，也有所不同。

#### 经营租赁会计处理

##### (1)、使用前帐务处理

经营租赁资产不需要进入承租人固定资产帐目，只需要在承租企业进行登记以备核查。

##### (2)、使用中的帐务处理

在使用过程中，经营租赁资产承租企业只履行该资产的日常维护，并将日常维护的相关费用进入当期费用，而不能对其提取折旧，但承租企业根据合同约定的租赁费，均匀在各月提取，借记“制造费用”，贷记“其他应付款——应付经营租赁款”，

##### (3)、租赁期满后的帐务处理

经营租赁资产的承租企业对经营期满后则不作任务帐务处理，只要承租企业支付约定的最后一笔租赁费用，将租赁资产归还出租方，其合同便宣告结束。

### (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
存货由原来的先进先出法变更为加权平均法	第一届董事会第二十二次会议通过	存货	0.00

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
消费税	--	---
营业税	---	5%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

武汉珈伟所得税率25%；厦门珈伟所得税率25%；香港珈伟所得税率16.5%。

### 2、税收优惠及批文

公司于2011年2月23日取得国家高新技术企业证书，证书编号为GR201144200315，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）实际征收率为15%。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉珈伟光伏照明有限公司	有限公司	湖北省武汉市	生产型	60,000,000.00	CNY	光伏照明产品的生产与销售	60,000,000.00	---	100%	100%	是	---	---	---

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

为了扩大生产规模，本公司于2010年10月26日注册成立武汉珈伟光伏照明有限公司。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珈伟科技(香港)有限公司	有限公司	香港	一般贸易	2.00	HKD	一般贸易	59,725,409.97	---	100%	100%	是	---	---	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

珈伟科技(香港)有限公司(JIAWEI TECHNOLOGY (HK) LIMITED)成立于2006年1月12日,原名为优能科技(香港)有限公司(UNI-POWER TECHNOLOGY (HK) LIMITED)。公司成立之初,注册资本为港币1元,唯一持股人为珈伟太阳能(中国)有限公司(JIAWEI SOLARCHINA COMPANY LIMITED),公司登记注册号为1018825。

2006年7月25日,珈伟太阳能(中国)有限公司(JIAWEI SOLARCHINA COMPANY LIMITED)将持有优能科技(香港)有限公司(UNI-POWER TECHNOLOGY (HK) LIMITED)1股股份转让给邹庆云。

2007年5月18日,公司名称由“优能科技(香港)有限公司”(UNI-POWER TECHNOLOGY (HK) LIMITED)变更为珈伟科技(香港)有限公司(JIAWEI

TECHNOLOGY (HK) LIMITED)。

2007年7月11日，公司持股人邹庆云将1股股份转让给李雳。

2007年7月11日，公司新增注册资本港币1元，由丁蓓出资持股，本次增资之后公司注册资本为港币2元，各股东持股比例为丁蓓持股50%，李雳持股50%。

2008年11月25日，公司股东李雳 (LILI) 和丁蓓 (DING BEI) 把持有的两股股权转让给Jade Innovations Limited。Jade Innovations Limited股东为陈汉珍和鲁凤喜，每人各持50%股份。

2009年9月28日，陈汉珍将Jade Innovations Limited持有的珈伟科技（香港）有限公司1股股权转让给腾名有限公司(TOWER SUCCESS LIMITED)。陈汉珍拥有腾名有限公司的100%股权。2009年9月28日，鲁凤喜将Jade Innovations Limited持有的珈伟科技（香港）有限公司1股股权转让给奇盛控股有限公司(ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED)。鲁凤喜拥有奇盛控股有限公司的100%股权。该次股权转让完成后，珈伟科技（香港）有限公司股权结构为：腾名有限公司与奇盛控股有限公司各持1股即各持50%的股权。

本公司收购珈伟科技（香港）有限公司情况：

2009年9月25日本公司通过股东会决议，同意公司进行境外投资购买珈伟科技（香港）有限公司100%的股权，收购总价款为港币59,725,409.97元（折合人民币为52,619,280.69元）。2009年10月22日，中华人民共和国商务部以“商境外投资证第 4403200900090号”企业境外投资证书批准了本公司的此项对外并购投资。2009年10月30日本公司分别与奇盛控股有限公司、腾名有限公司就以上股权转让事项签订了股权转让协议，本公司于2009年支付股权转让款折人民币26,513,681.61元，剩余收购款26,105,599.08元于2010年6月支付完毕。相关股权的工商登记变更于2009年10月30日办理完毕。本次合并为同一控制下企业合并，理由如下：

#### 1) .几个关键持股人之间的关系

股东名称	与公司实际控制人的关系	备注
丁孔贤	本公司实际控制人之一	
陈汉珍	本公司实际控制人之一，丁孔贤之妻	
李雳	本公司实际控制人之一，丁孔贤女婿	丁蓓的丈夫
丁蓓	本公司实际控制人之一，丁孔贤、陈汉珍夫妇之女	丁孔贤、陈汉珍夫妇独生女
鲁凤喜	本公司实际控制人之一李雳的母亲	李雳为鲁凤喜独子
邹庆云	本公司实际控制人丁孔贤的弟媳	为了方便处理珈伟科技(香港)有限公司的日常事务，邹庆云（香港公民）于2006年7月至2007年7月间受丁孔贤委托持有珈伟太阳能(中国)有限公司100%股份，并任公司法定代表人，其实际控制人为丁孔贤。（注：邹庆云持股期间，珈伟科技(香港)有限公司并未开展业务）

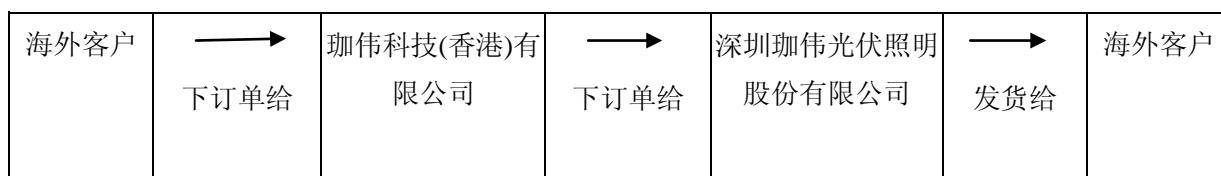
李雳为丁孔贤、陈汉珍夫妇女婿，于2006年底与丁孔贤夫妇的独生女儿丁蓓结婚。李雳虽于2007-2009年间未持有本公司的股权，但自2007年开始便参与本公司的发展战略制定、人事任免及日常经营管理工作，并于2007年一直任本公司的副总经理和营销总监，负责公司主要市场——北美市场的开拓和产品开发业务。丁蓓是丁孔贤夫妇的独生女儿，与李雳共同参与北美市场的营销和管理。因此我们认为本公司自2007年开始由丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓四人共同组成一致行动人控制。

李雳与丁蓓自2007年7月起共同持有珈伟科技(香港)有限公司100%的股权，并于2008年11月将珈伟科技(香港)有限公司股权转让给Jade Innovations Limited，Jade Innovations Limited是一家BVI公司，陈汉珍持股50%，鲁凤喜持股50%。2009年9月，本公司的实际控制人决定重组深圳珈伟及珈伟科技(香港)有限公司，并计划在境内申报上市，为了去掉珈伟科技(香港)有限公司股权结构中的BVI公司，鲁凤喜收购了ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED（中文名称：奇盛控股有限公司），陈汉珍收购了TOWER SUCCESS（中文名称：腾名有限公司），奇盛控股有限公司和腾名有限公司于2009年9月分别受让了Jade Innovations Limited所持珈伟科技(香港)有限公司各50%的股权。

鲁凤喜是李雳的母亲，鲁凤喜不参与企业的任何经营活动，亦无其他从商行为。鲁凤喜的持股实际上是代李雳持有，珈伟科技(香港)有限公司在各阶段的实际控制人如下表所示：

时间段	实际控制人	备注
2006年1月12日至2006年7月24日	丁孔贤	通过控股的公司控制
2006年7月25日至2007年7月10日	丁孔贤	丁孔贤委托邹庆云持股
2007年7月11日至2008年11月24日	丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	
2008年11月25日到2009年10月30日	丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	鲁凤喜系代李雳持股
2009年10月31日至今	丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	通过深圳珈伟光伏照明股份有限公司控制

2) .香港公司的业务流程如下:



深圳珈伟光伏照明股份有限公司为珈伟科技(香港)有限公司最大供应商，从业务层面来看，珈伟科技(香港)有限公司就是深圳珈伟光伏照明股份有限公司的一家销售公司。同时，自2007年珈伟科技(香港)有限公司获取订单开展业务以来，深圳珈伟光伏照明股份有限公司生产的主要产品（95%以上）均销售给珈伟科技(香港)有限公司。

3) .珈伟科技(香港)有限公司设立之初，注册资本为港币1元，2007年7月后增资为2港币，无股东借款和银行借款。如果不存在关联与控制关系，在没有预收部分或是全部货款的情况下，深圳珈伟光伏照明股份有限公司不可能直接发货给与一个本公司未签订销售合同的第三方海外客户。珈伟科技(香港)有限公司能够运营并且盈利是由于珈伟科技(香港)有限公司受深圳珈伟光伏照明股份有限公司的控制。

根据实质重于形式的原则，我们认为深圳珈伟光伏照明股份有限公司合并珈伟科技(香港)有限公司为同一控制下企业合并。



## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	币种	经营 范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
厦门珈伟太阳能科技有限公司	有限公司	福建 厦门	生产 型	5,000,000.00	CNY	光伏 照明 产品 的 生 产 与 销 售	5,420,100.00	---	100%	100%	是	---	---	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

为了扩大生产规模，本公司于2010年11月收购厦门珈伟太阳能科技有限公司（以下简称“厦门珈伟”）。

厦门珈伟基本情况如下：

厦门珈伟原名厦门珈伟进出口有限公司，于2005年5月17日取得厦门市工商行政管理局颁发的350298200001807号营业执照。

公司成立之初注册资本为人民币200万元，其中厦门新元信电子有限公司出资人民币120万元（占注册

资本比例为60%)，深圳市珈伟实业有限公司出资人民币80万元(占注册资本比例为40%)。

2006年4月15日，深圳市珈伟实业有限公司和翁云燕签订股权转让协议，深圳市珈伟实业有限公司将持有厦门珈伟公司40%的股权转让给翁云燕。此次变更后厦门新元信电子有限公司实际出资120万元人民币，占厦门珈伟注册资本比例的为60%；翁云燕实际出资80万元人民币，占厦门珈伟注册资本比例的为40%。

2007年10月19日，厦门新元信电子有限公司和张汉平签订股权转让协议，厦门新元信电子有限公司将持有厦门珈伟60%的股权转让给张汉平，股权变更后张汉平占公司的股权比例为60%，翁云燕为40%。

2007年10月22日，厦门珈伟申请名称变更，公司名称厦门珈伟进出口有限公司变更为厦门珈伟太阳能科技有限公司。

2010年4月29日，厦门珈伟申请增加注册资本人民币300万元人民币，增资后的注册资本为500万元人民币。增资完成后，张汉平累计出资300万元，占厦门珈伟注册资本比例为60%；翁云燕累计出资200万元，占厦门珈伟注册资本比例为40%。

2010年11月9日，本公司与张汉平、翁云燕签订股权转让协议，购买张汉平、翁云燕持有厦门珈伟所有的股权，收购价以2010年9月30日厦门珈伟公司评估值为基础，收购价格为542.01万元人民币。此次股权转让后，本公司持有厦门珈伟100%的股权。本次合并为非同一控制下的企业合并。

本公司于2010年11月16日支付全部股权转让款，合并日定为2010年11月30日。

厦门珈伟太阳能科技有限公司(购买日为2010年11月30日)：

指标	购买日金额	上年末金额	购买日至期末	上年金额
流动资产	5,711,181.81	4,070,709.71	---	---
非流动资产	22,705.00	22,844.52	---	---
流动负债	313,796.16	1,635,635.44	---	---
非流动负债	---	---	---	---
营业收入	---	---	5,347,990.62	9,382,228.32
营业利润	---	---	87,717.87	167,445.60
利润总额	---	---	87,223.87	164,386.34
所得税	---	---	60,219.55	34,427.01
净利润	---	---	27,004.32	129,959.33

购买厦门珈伟太阳能科技有限公司(产生的现金流量)：

支付的购买价款	5,420,090.65
减：厦门珈伟太阳能科技有限公司的现金及现金等价物	3,020,514.29
取得长期股权投资产生的现金净流出	2,399,576.36

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

□ 适用 √ 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
---	---	---

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
---	---	---

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
---	---	---	---	---	---

同一控制下企业合并的其他说明：无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
---	---	---

非同一控制下企业合并的其他说明：无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
---	---	---

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
---	---	---	---

反向购买的其他说明:无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	---	---	---	---
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
---	---	---	---	---

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	2012年6月30日	2012半年度平均汇率
港币	0.8152	0.8153
美元	6.3249	6.3125

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	92,480.84	--	--	190,775.56

人民币	--	--	71,503.31	--	--	168,462.02
HKD	20,360.10	0.8152	16,597.96	20,701.39	0.8107	16,782.62
GBP	251.59	9.8169	2,469.83	319.84	9.7116	3,106.20
EUR	242.63	7.871	1,909.74	297.06	8.1625	2,424.72
银行存款：	--	--	416,668,214.08	--	--	38,450,268.68
人民币	--	--	383,827,482.98	--	--	20,168,815.39
HKD	728,834.14	0.8152	594,160.17	267,406.78	0.8107	216,786.68
USD	5,066,856.09	6.3249	32,047,358.10	2,860,542.23	6.3009	18,023,990.54
CAD	32,538.89	6.1223	199,212.83	6,584.34	6.1777	40,676.07
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	619,960.00
人民币	--	--	0.00	--	--	619,960.00
合计	--	--	416,760,694.92	--	--	39,261,004.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	---	---
交易性权益工具投资	---	---
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	---	---
衍生金融资产	---	---
套期工具	---	---
其他	---	---
合计	---	---

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
---	---	---

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
---	---	---
合计	---	---

## (2) 期末已质押的应收票据情况---

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

说明：

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---
账龄一年以上的应收股利	---	---	---	---
其中：	--	--	--	--
合 计	---	---	---	---

说明：

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
---	---	---	---	---
合 计	---	---	---	---

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
---	---	---
合 计	--	---

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	---	0.00	---	0.00	--	0.00	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
	100,532,267.30	100 %	2,260,424.78	2.25%	87,756,595.51	100%	2,260,424.78	2.58%
组合小计	100,532,267.30	100 %	2,260,424.78	2.25%	87,756,595.51	100%	2,260,424.78	2.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	---	0.00	---	0.00	---	0.00	---
合计	100,532,267.30	--	2,260,424.78	--	87,756,595.51	--	2,260,424.78	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月内	66,078,420.31	65.73%		63,761,426.87	72.66%	
4-12 个月(含 12 个月)	32,528,555.80	32.35%	1,626,427.79	20,810,507.60	23.71%	1,040,525.38
1 年以内小计	98,606,976.11	98.08%	1,626,427.79	84,571,934.47	96.37%	1,040,525.38



1 至 2 年	835,671.55	0.83%	83,567.16	678,560.36	0.77%	67,856.04
2 至 3 年	56,733.45	0.06%	17,020.04	1,657,683.43	1.89%	497,305.03
3 年以上						
3 至 4 年	976,330.54	0.97%	488,165.27	79,984.90	0.09%	39,992.45
4 至 5 年	56,555.65	0.06%	45,244.52	768,432.35	0.088%	614,745.88
5 年以上						
合计	100,532,267.30	--	2,260,424.78	87,756,595.51	--	2,260,424.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---	---	---	---	---
合计	---	---	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
---	---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
LOWES US	客户	39,523,164.74	3 个月以内	39.31%
COSTCO US	客户	15,642,268.67	4-12 个月	15.56%
江阴泰融国际贸易有限公司	客户	11,413,080.00	3 个月以内	11.35%
THD US	客户	7,648,545.95	3 个月以内	7.61%
TARGET	客户	6,607,093.60	3 个月以内	6.57%
合计	--	80,834,152.96	--	80.4%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
---	---	---	---
合计	--	---	---

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
---	---	---
合计	---	---

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：---	
资产小计	---

负债：---	
负债小计	---

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	---	0.00	---	0.00	---	0.00	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	34,782,378.03	100%	126,396.98		10,336,949.22	100%	126,396.98	1.22%
组合小计	34,782,378.03	100%	126,396.98		10,336,949.22	100%	126,396.98	1.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	---	0.00	---	0.00	---	0.00	---
合计	34,782,378.03	--	126,396.98	--	10,336,949.22	--	126,396.98	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								
3 个月内	32,472,226.00	93.36%			8,026,683.83	77.65%		
4-12 个月	2,092,477.84	6.01%	104,629.56		2,092,591.20	20.24%	104,629.56	

1 年以内小计	34,564,703.84	99.37%	104,629.56	10,119,275.03	97.89%	104,629.56
1 至 2 年	217,674.19	0.63%	21,767.42	217,674.19	2.11%	21,767.42
2 至 3 年	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
3 年以上	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
3 至 4 年	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
4 至 5 年	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
5 年以上	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
合计	34,782,378.03	--	126,396.98	10,336,949.22	--	126,396.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---	---	---	---	---
合计	---	---	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
---	---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
---	---	---	---
合计	---	--	---

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	税款	3,156,026.57	3 个月内	9.07%
坪地工行承兑保证金	承兑保证金	1,269,960.00	3 个月内	3.65%
深圳市胜德意高新技术	厂房租金押金	1,018,935.00	4-12 个月	2.93%
皇岗海关	押金	884,905.02	3 个月内	2.54%
新发工艺房租押金	厂房租金押金	657,408.00	3 个月内	1.89%
合计	--	6,987,234.59	--	20.08%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
---	----	---	---
合计	--	---	---

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

---	---	---
合计	---	---

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	---
负债：	
负债小计	---

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,973,255.56	99.2%	9,288,245.14	98.57%
1 至 2 年	136,165.13	0.8%	135,165.13	1.43%
2 至 3 年	0.00	---	0.00	---
3 年以上	0.00	---	0.00	---
合计	17,109,420.69	--	9,423,410.27	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市强诚达五金制品有限公司	供应商	8,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	预付货款
深圳市生成旺模具塑胶制品有限公司	供应商	6,385,900.00	2011 年 10 月 10 日	预付货款
新乡市恒力电源有	供应商	2,000,000.00	2012 年 04 月 30 日	预付货款

限公司				
人民大会堂管理局	供应商	900,000.00	2012年06月29日	预付货款
广州光亚网络科技有限公司	供应商	300,000.00	2012年06月30日	预付货款
合计	--	17,585,900.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,870,250.80	---	58,870,250.80	62,139,638.71	---	62,139,638.71
在产品	17,119,764.86	---	17,119,764.86	36,822,309.14	---	36,822,309.14
库存商品	33,726,782.57	---	33,726,782.57	19,226,725.13	---	19,226,725.13
周转材料	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
消耗性生物资产	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
自制半成品	114,703,405.80	---	114,703,405.80	85,665,707.75	---	85,665,707.75
低值易耗品	0.00	---	0.00	4,262,226.93	---	4,262,226.93
委托加工物资	0.00	---	0.00	12,898,312.02	---	12,898,312.02
发出商品	1,763,121.95	---	1,763,121.95	3,112,548.86	---	3,112,548.86
合计	226,183,325.98	0.00	226,183,325.98	224,127,468.54	0.00	224,127,468.54

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	---	---	---	---	---
在产品	---	---	---	---	---

库存商品	---	---	---	---	---
周转材料	---	---	---	---	---
消耗性生物资产	---	---	---	---	---
合 计	0.00	---	---	---	0.00

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	---	---	---
库存商品	---	---	--
在产品	---	--	---
周转材料	---	--	---
消耗性生物资产	---	---	--

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	0.00	14,942,582.16
合 计	0.00	14,942,582.16

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	---	---
可供出售权益工具	---	---
其他	---	---
合计	---	---

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到



期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--	---	--	---	---

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
---	---	---
合计	---	---

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
---	---	---
合计	---	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	---	---
其中：未实现融资收益	---	---

分期收款销售商品	---	---
分期收款提供劳务	---	---
其他	---	---
合计	---	---

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、联营企业													
---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

#### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	--	---	---	---	---	--	--	--	---	---	---

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
---	---	---

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	45,394,462.47	1,532,152.93		340,785.55	46,585,829.85
其中：房屋及建筑物	624,000.00	0.00		0.00	624,000.00
机器设备	25,440,903.85	0.00		0.00	25,440,903.85
运输工具	5,225,087.69	0.00		0.00	5,225,087.69
电子设备及其他设备	14,104,470.93	1,532,152.93		340,785.55	15,295,838.31
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,985,374.41	0.00	3,409,399.11	45,470.84	20,349,302.67
其中：房屋及建筑物	338,390.00	0.00	16,856.45	0.00	355,246.45
机器设备	11,788,630.47	0.00	1,734,709.39	0.00	13,523,339.86
运输工具	1,976,892.65	0.00	406,157.84	0.00	2,383,050.49
电子设备及其他设备	2,881,461.29	0.00	1,251,675.42	45,470.84	4,087,665.87

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	28,409,088.06	--	26,236,527.18
其中：房屋及建筑物	285,610.00	--	268,753.55
机器设备	13,652,273.38	--	11,917,563.99
运输工具	3,248,195.04	--	2,842,037.20
电子设备及其他设备	11,223,009.64	--	11,208,172.44
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备及其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	28,409,088.06	--	26,236,527.18
其中：房屋及建筑物	285,610.00	--	268,753.55
机器设备	13,652,273.38	--	11,917,563.99
运输工具	3,248,195.04	--	2,842,037.20
电子设备及其他设备	11,223,009.64	--	11,208,172.44

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	---	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---	---
运输工具	--	---	---	--	---

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
---	---	---	---	---

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
---	---	---

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
---	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---	---

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
---	---	---	---	--	---	---	--	--	---	---	---	---
合计	---	---	--	---	--	--	--	---	---	--	--	---

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
---	---	---

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
	0.00	0	
合计	0.00	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

 适用  不适用



## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	---	---	---	---
1. 探明矿区权益	---	---	---	---
2. 未探明矿区权益	---	---	---	---
3. 井及相关设施	---	---	---	---
二、累计折耗合计	---	---	---	---
1. 探明矿区权益	---	---	---	---
2. 井及相关设施	---	---	---	---
三、油气资产减值准备 累计金额合计	---	---	---	---
1. 探明矿区权益	---	---	---	---
2. 未探明矿区权益	---	---	---	---
3. 井及相关设施	---	---	---	---
四、油气资产账面价值 合计	---	---	---	---
1. 探明矿区权益	---	---	---	---
2. 未探明矿区权益	---	---	---	---
3. 井及相关设施	---	---	---	---

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,153,402.62	1,469,538.50	0.00	67,622,941.12
软件	3,681,082.62	1,469,538.50	0.00	5,150,621.12
专利技术	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
土地使用权	62,462,320.00	0.00	0.00	62,462,320.00
二、累计摊销合计	940,768.53	821,555.89	0.00	1,762,324.42
软件	158,251.40	138,198.05	0.00	296,449.45
专利技术	1,583.33	1,382.69	0.00	2,966.02
土地使用权	780,933.80	681,975.15	0.00	1,462,908.95

三、无形资产账面净值合计	65,212,634.09	1,331,340.46	683357.85	65,860,616.70
软件	3,522,831.22	1,331,340.46	0.00	4,854,171.68
专利技术	8,416.67	0.00	1,382.70	7,033.97
土地使用权	61,681,386.20	0.00	681,975.15	60,999,411.05
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	65,212,634.09	1,331,340.46	683357.85	65,860,616.70
软件	3,522,831.22	1,331,340.46	0.00	4,854,171.68
专利技术	8,416.67	0.00	1,382.70	7,033.97
土地使用权	61,681,386.20	0.00	681,975.15	60,999,411.05

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---	---	---	---	---	---

合计	---	---	---	---	---
----	-----	-----	-----	-----	-----

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	9,259,563.42	155,000.00	1,347,514.57	---	8,067,048.85	---
模具费用	7,105,193.66	3,342,416.47	2,819,960.55	---	7,627,649.58	---
合计	16,364,757.08	3,497,416.47	4,167,475.12	---	15,694,698.43	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	383,158.18	383,158.18
开办费	---	---
可抵扣亏损	---	---
小计	383,158.18	383,158.18
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	---	---
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	---	---
其他	1,658,949.26	17,244,651.70
小计	1,658,949.26	17,244,651.70

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,532,632.72	1,532,632.72

可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	1,532,632.72	1,532,632.72

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
---	---	---	---
合计	---	---	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	---
可抵扣差异项目	
小计	---

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,532,632.72	0.00	0.00	0.00	1,532,632.72
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,532,632.72	0.00	0.00	0.00	1,532,632.72

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
---	---	---
合计	---	---

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	155,000,000.00	95,000,000.00
合计	155,000,000.00	95,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
---	---	---	---	---	---
合计	---	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	---	---
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	---	---
衍生金融负债	---	---
其他金融负债	---	---
合计	---	---

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	11,300,000.00	4,800,000.00
合计	11,300,000.00	4,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 9,000,000.00 元。备注：截止到 2012 年 9 月 30 日。

应付票据的说明：

## 32、应付账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	59,752,982.25	63,857,291.10

1 至 2 年(含 2 年)	94,749.88	162,293.73
2 至 3 年 (含 3 年)	40,351.51	85,686.36
3 年以上	0.00	3,200.00
合计	59,888,083.64	64,108,471.19

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	0.00	818,297.38
1 至 2 年(含 2 年)	0.00	0.00
2 至 3 年 (含 3 年)	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	0.00	818,297.38

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,707,653.12	47,688,118.88	51,221,153.37	4,174,618.63
二、职工福利费	0.00	2,243,727.46	2,243,727.46	0.00
三、社会保险费	0.00	2,352,755.06	2,352,755.06	0.00
四、住房公积金	0.00	680,415.50	680,415.50	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00

六、其他	69,400.65	0.00	0.00	69,400.65
合计	7,777,053.77	52,965,016.90	56,498,051.39	4,244,019.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,257,513.71	-4,680,601.84
消费税	0.00	15,000.00
营业税	0.00	549.16
企业所得税	303,064.66	450.00
个人所得税	-139,187.01	14,853,209.84
城市维护建设税	-520,582.70	88,829.98
堤围费	0.00	20.00
合计	-1,614,218.76	10,277,457.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	---	---
企业债券利息	---	---
短期借款应付利息	410,722.07	289,923.62
合计	410,722.07	289,923.62

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因



	---	---	---	---
合计		---	---	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	5,963,750.84	2,749,617.22
1 至 2 年(含 2 年)	243,576.82	5,353.20
2 至 3 年 (含 3 年)	34,861.80	---
3 年以上	---	---
合计	6,242,189.46	2,754,970.42

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
丁孔贤	0.00	72,400.00
合计	0.00	72,400.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	---	---	---	---
未决诉讼	---	---	---	---

产品质量保证	---	---	---	---
重组义务	---	---	---	---
辞退福利	---	---	---	---
待执行的亏损合同	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	70,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	70,000,000.00	0.00

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	70,000,000.00	0.00
合计	70,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大	2011 年 01	2013 年 01	CNY	5.85%	---	70,000,000.	---	---

银行深圳 新城支行	月 13 日	月 13 日				00		
合计	--	--	--	--	--	70,000,000. 00	--	---

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿原因	预期还款期
---	---	---	---	---	---	--
合 计	---	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
-----	---	---	---	---	---	---

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
---	---	---
合计	--	---

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	---	---
抵押借款	---	---
保证借款	--	---
信用借款	---	---
合计	---	70,000,000.00

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	--	--	--	--	--	---	--	---

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

---	---	---	---	---	---	---
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
---	---	---
合计	---	---

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,000,000	35,000,000	0	0	0	35,000,000	140,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年3月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]384号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过35,000,000股。本次发行总量为35,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币

11.00元。本公司发行股票募集资金净额352,632,200.00元，其中计入股本人民币35,000,000.00元，计入资本公积的股本溢价为317,632,200.00元。本公司发行新股后，股本增至140,000,000.00元，业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]第035号审验。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	58,527,880.25	320,171,500.00		378,699,380.25
其他资本公积	0.00	0.00		0.00
合计	58,527,880.25	320,171,500.00		378,699,380.25

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,400,003.77	---	---	5,400,003.77
任意盈余公积	---	---	---	---
储备基金		---	---	
企业发展基金	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	5,400,003.77	---	---	5,400,003.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	57,226,280.17	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	57,226,280.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,349,110.33	--
减：提取法定盈余公积	---	---
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	---	---
转作股本的普通股股利	---	---
期末未分配利润	60,575,390.50	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	206,761,966.30	436,010,675.74
其他业务收入	1,190,857.96	22,341,500.08

营业成本	154,398,210.33	319,855,977.86
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照明器具	206,761,966.30	153,172,787.67	436,010,675.74	306,223,570.57
合计	206,761,966.30	153,172,787.67	436,010,675.74	306,223,570.57

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能草坪灯	150,045,702.38	118,218,114.88	418,976,088.87	294,241,177.42
太阳能庭院灯	28,113,922.46	16,362,278.51	17,034,586.87	11,982,393.15
路灯板配件	28,602,341.46	18,592,394.28	0.00	0.00
合计	206,761,966.30	153,172,787.67	436,010,675.74	306,223,570.57

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外收入	180,322,375.79	133,354,970.73	435,954,222.74	306,181,298.56
境内收入	26,439,590.51	19,817,816.94	56,453.00	42,272.01
合计	206,761,966.30	153,172,787.67	436,010,675.74	306,223,570.57

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
LG (US / CA)	78,918,211.02	37.95%
THD (US / CA)	29,949,644.09	14.4%



CTC	24,553,940.88	11.81%
Target & Target .com	21,549,625.13	10.36%
ACE	16,977,784.53	8.16%
合计	171,949,205.65	82.69%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	---	42,500.00	3%
营业税	---	922,869.13	5%
城市维护建设税	610,010.63	---	1%-7%
教育费附加	419,118.08	396,600.88	5%
资源税	---	---	
合计	1,029,128.71	1,361,970.01	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	---	---
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
交易性金融负债	---	---
按公允价值计量的投资性房地产	---	---
其他	---	---

合计	---	---
----	-----	-----

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	---
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	---	---
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	---	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益	---	---
可供出售金融资产等取得的投资收益	---	---
其他	---	---
合计	---	---

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
---	---	---	---
合计	---	---	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
---	---	---	---
合计	---	---	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	---	421,206.65
二、存货跌价损失	---	---
三、可供出售金融资产减值损失	---	---
四、持有至到期投资减值损失	---	---
五、长期股权投资减值损失	---	---
六、投资性房地产减值损失	---	---
七、固定资产减值损失	---	---
八、工程物资减值损失	---	---
九、在建工程减值损失	---	---
十、生产性生物资产减值损失	---	---
十一、油气资产减值损失	---	---
十二、无形资产减值损失	---	---
十三、商誉减值损失	---	---
十四、其他	---	---
合计	---	421,206.65

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,655.00	0.00
其中：固定资产处置利得	4,655.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	300,000.00	500,000.00
其他	0.00	147,893.97
合计	304,655.00	647,893.97

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	300,000.00	500,000.00	---
合计	300,000.00	500,000.00	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	---	---
其中：固定资产处置损失	144,639.36	---
无形资产处置损失	---	---
债务重组损失	---	---
非货币性资产交换损失	---	---
对外捐赠	---	50,000.00
		---
合计	144,639.36	50,000.00

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-1,878,377.88	4,625,428.91
递延所得税调整	-1,585,702.44	14,475,401.34
合计	-3,464,080.32	19,100,830.25

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算过程：

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率=P ÷ E

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0 \pm E_k \times M_k / M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为年初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为1进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	---	---
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	---
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	---	---
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
转为被套期项目初始确认金额的调整	---	---
小计	---	---
4.外币财务报表折算差额	745,910.00	819,405.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额	745,910.00	819,405.47
小计	---	---
5.其他	---	---
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
合计	745,910.00	819,405.47

其他综合收益说明：

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	25,482,786.75
合计	25,482,786.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的与经营活动有关的现金	52,620,019.88
合计	52,620,019.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,827.00
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,612,907.27
合计	2,612,907.27

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
吸收投资收到的现金	358,600,000.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00

合计	418,600,000.00
----	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,790,000.00
合计	2,790,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,349,110.33	57,804,851.14
加：资产减值准备	0.000	421,206.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,206,204.58	2,115,727.86
无形资产摊销	821,555.89	172,465.91
长期待摊费用摊销	4,167,475.12	2,670,669.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	144,639.36	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,626,576.62	2,911,204.43
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-116,994.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,585,702.44	14,592,395.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,055,857.44	61,478,564.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,911,873.50	7,227,764.29



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,755,613.08	-63,709,310.04
其他	14,942,582.16	
经营活动产生的现金流量净额	-28,050,902.40	85,568,545.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	416,760,694.92	127,110,578.67
减：现金的期初余额	38,641,044.24	67,076,497.17
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	378,119,650.68	60,034,081.50

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	---	---
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	---	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	---
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	---
4. 取得子公司的净资产	---	---
流动资产	---	---
非流动资产	---	---
流动负债	---	---
非流动负债	---	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	---	---
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	---

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	---
4. 处置子公司的净资产	---	---
流动资产	---	---
非流动资产	---	---
流动负债	---	---
非流动负债	---	---

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	416,760,694.92	38,641,044.24
其中：库存现金	92,480.84	190,775.56
可随时用于支付的银行存款	416,668,214.08	38,450,268.68
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	416,760,694.92	38,641,044.24

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
---	---	---	---	---	---	---

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
香港珈伟	控股子公司	有限公司	香港	---	贸易	2 元	港币	100%	100%	---
厦门珈伟	控股子公司	有限公司	厦门	张汉平	制造业	500 万元	人民币	100%	100%	76929003-5
武汉珈伟	控股子公司	有限公司	武汉	丁孔贤	制造业	6000 万元	人民币	100%	100%	56233032-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---	---	---

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
---	---	---	---	---	---	---

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
---	---	---	---	---	---	---

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价	本报告期确认的托	委托/出包收益对
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

			金额				依据	管费/出包 费	公司影响
---	---	---	--	--	---	---	--	--	---

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
---	---	---	---	---	---

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
---	---	---	---	---
拆出				

---	---	---	---	---
-----	-----	-----	-----	-----

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
---	---	---	---	---	---	---	---

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
---	---	---	---

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
---	---	---	---

## (十) 股份支付

## 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	---
公司本期行权的各项权益工具总额	---
公司本期失效的各项权益工具总额	---
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	---
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	---
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	---
本期估计与上期估计有重大差异的原因	---
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	---
以权益结算的股份支付确认的费用总额	---

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	---
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	---
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	---

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	---
以股份支付换取的其他服务总额	---

**5、股份支付的修改、终止情况****(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响：



## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
---	---	---	---

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	---
经审议批准宣告发放的利润或股利	---

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
	113,910,806.53	100%	1,370,309.21	1.2%	59,111,612.65	100%	1,370,309.21	2.32%
组合小计	113,910,806.53	100%	1,370,309.21	1.2%	59,111,612.65	100%	1,370,309.21	2.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	113,910,806.53	--	1,370,309.21	--	59,111,612.65	--	1,370,309.21	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	88,075,968.86	77.32 %	0.00	52,356,151.59	88.57 %	0.00
4-12 个月	23,272,780.40	20.43 %	1,163,639.02	4,133,403.79	6.99%	206,670.19
1 年以内小计	111,348,749.26	97.75 %	1,163,639.02	56,489,555.38	95.56 %	206,670.19
1 至 2 年	115,956.59	0.1%	11,595.66	115,956.59	0.2%	11,595.66
2 至 3 年	1,657,683.43	1.46%	497,305.03	1,657,683.43	2.8%	497,305.03
3 年以上	788417.25	0.69%	654,738.33	848,417.25	1.44%	654,738.33
3 至 4 年	79,984.90	0.07%	39,992.45	79,984.90	0.14%	39,992.45
4 至 5 年	708,432.35	0.62%	614,745.88	768,432.35	1.3%	614,745.88
5 年以上						
合计	113,910,806.53	--	1,370,309.21	59,111,612.65	--	1,370,309.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金	转回或收回金额

			额	
---	---	---	---	---
合计	--	--	---	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---	---	---	---	---
合计	---	---	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
---	---	---	--	---	---
合计	--	--	---	--	--

应收账款核销说明:

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
珈伟科技(香港)有限公司	子公司	93,490,773.78	3 个月以内	82.07%
江阴泰融国际贸易 有限公司	客户	11,413,080.00	3 个月以内	10.02%
深圳市海发进出口 贸易有限公司	客户	4,635,443.74	3 个月以内 2,215,170.59 元; 4-12 个月 2,420,273.15 元	4.07%
S.k Enterprises Inc.	客户	2,407,845.28	2-3 年 1,639,412.93 元; 4-5 年 768,432.35 元	2.11%

Jiawei Europe S.A.S.	客户	1,216,797.86	3 个月以内 10,860.34 元；4-12 个月 1,205,937.52 元	1.07%
合计	--	113,163,940.66	--	99.34%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
珈伟科技(香港)有限公司	子公司	93,490,773.78	82.07%
合计	--	93,490,773.78	82.07%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	55,548,009.85	100 %	101,764.96	0.81 %	38,506,801.17	100 %	101,764.96	0.26 %
组合小计	55,548,009.85	100 %	101,764.96	0.81 %	38,506,801.17	100 %	101,764.96	0.26 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	55,548,009.85	--	101,764.96	--	38,506,801.17	--	101,764.96	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-3 个月（含 3 个月）	53,527,710.65	96.36 %	0.00	36,486,501.97	94.75 %	0.00
4-12 个月（含 12 个月）	2,005,299.20	3.61 %	100,264.96	2,005,299.20	5.21 %	100,264.96
1 年以内小计	55,533,009.85	99.97 %	100,264.96	38,491,801.17	99.96 %	100,264.96
1 至 2 年	15,000.00	0.03 %	1,500.00	15,000.00	0.04 %	1,500.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	55,548,009.85	--	101,764.96	38,506,801.17	--	101,764.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合 计	--	--		--
-----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉珈伟光伏照明有限公司	子公司	30,304,000.00	3 个月内	54.55%
应收出口退税	出口退税款	3,156,026.57	3 个月内	5.68%
深圳市胜德意高新技术有限公司	厂房租赁押金	1,018,935.00	3 个月内	1.83%
皇岗海关	海关保证金	884,905.02	3 个月内	1.59%
深圳市新发工艺品有限公司	厂房租赁押金	657,408.00	4-12 个月	1.19%
合 计	--	36,021,274.59	--	

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉珈伟光伏照明有限公司	子公司	30,304,000.00	54.55%
合计	--	30,304,000.00	54.55%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珈伟科技(香港)有限公司	成本法	42,541,650.14	42,541,650.14	---	42,541,650.14	100%	100%	---	---	---	---
武汉珈伟光伏照明有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	---	60,000,000.00	100%	100%	---	---	---	---
厦门珈伟太阳能科技有限公司	成本法	5,420,090.65	5,420,090.65	---	5,420,090.65	100%	100%	---	---	---	---
合计	--	107,961,740.79	107,961,740.79	---	107,961,740.79	--	--	---	---	---	---

长期股权投资的说明



#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	194,002,000.60	354,654,090.23
其他业务收入	0.00	18,300,508.20
营业成本	147,626,551.42	316,094,443.45
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照明器具	194,002,000.60	147,626,551.42	354,654,090.23	302,492,898.00
合计	194,002,000.60	147,626,551.42	354,654,090.23	302,492,898.00

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能草坪灯	144785885.16	113524006.34	340,700,613.72	291,685,027.86
太阳能庭院灯	24351425.15	13814641.51	13,953,476.51	10,807,870.14
路灯版配件	24864690.28	20287903.57	0.00	0.00
合计	194,002,000.60	147,626,551.42	354,654,090.23	302,492,898.00

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外收入	175,651,098.81	133,553,233.05	354,597,637.23	302,450,625.99

境内收入	18,350,901.79	14,073,318.37	56,453.00	42,272.01
合计	194,002,000.60	147,626,551.42	354,654,090.23	302,492,898.00

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
珈伟科技(香港)有限公司	174,463,597.91	89.93%
深圳市海发进出口贸易有限公司	15,880,367.54	8.19%
深圳市均益安联光伏系统工程有限责任公司	1,504,123.08	0.78%
Jiawei Europe S.A.S.	457,895.94	0.24%
南京南瑞集团信息通讯技术分公司	330,256.41	0.17%
合计	929,636,240.88	99.3%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	---
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	---	---
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	---	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益	---	---
可供出售金融资产等取得的投资收益	---	---
其他	---	---
合计	---	---

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
---	---	---	---
合计	---	---	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
---	---	---	---
合计	---	---	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,899,409.51	19,044,487.94
加：资产减值准备	0.00	396,983.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,957,527.93	1,971,480.18
无形资产摊销	593,840.45	14,007.84
长期待摊费用摊销	3,538,075.11	2,525,798.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,625,576.62	2,911,204.43
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-109,501.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,550,267.43	60,239,560.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,295,840.95	-21,599,086.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,488,036.12	-38,736,236.80

其他	14,942,582.16	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-54,864,567.27	26,658,697.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	372,051,841.56	48,154,823.75
减: 现金的期初余额	21,017,679.30	13,373,725.56
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	351,034,162.26	34,781,098.19

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
	---	---
负债		
	---	---

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.1	0.1

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 八、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长丁孔贤先生签名的 2012 年上半年报告文件原件；
(二) 载有法定代表人丁孔贤先生、主管会计工作负责人孙明峰先生、会计机构负责人刘秀文先生签名并盖章的财务报告文本；
(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过得所有文件的正本及公告的原稿；
(四)、其他有关资料。

董事长：丁孔贤

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日